

SOGESID SPA

INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

- € 456.537 inerenti l'attività resa al Commissario Straordinario di Governo per il superamento delle procedure di infrazione comunitaria in ordine all'applicazione delle direttive 91/156/689/CEE e 1999/31/CE sulle discariche abusive di cui alla Convenzione Quadro del 29/11/2017 e successivo atto integrativo del 18/04/2018. Trattasi di interventi relativi a discariche abusive localizzate in alcuni comuni della Regione Calabria, della Regione Puglia, della regione Lazio e della Regione Siciliana;
- € 589.058 inerenti l'attività resa alla Regione Campania per l'aggiornamento del Piano di tutela delle Acque ex art. 121 del d.lgs. 152/2006 e s.m.i. di cui alla Convenzione n. 13360 del 26/03/2003;
- € 6.486.748 inerenti prestazioni rese al Commissario Straordinario ex DPCM del 1° aprile 2015 in Sicilia inerenti le attività di carattere tecnico-specialistico connesse alla progettazione, all'affidamento e all'esecuzione dei lavori dei sistemi di collettamento, fognatura, e depurazione oggetto di procedure di infrazione o provvedimento della Corte di Giustizia dell'Unione Europea, di cui alla convenzione quadro del 23/09/2015 attività passate senza soluzione di continuità in capo al Commissario Straordinario Unico ex DPCM 26/04/2017;
- € 1.275.306 inerenti prestazioni rese al Commissario Straordinario ex DPCM del 9 ottobre 2015 e 14 dicembre 2015 in Calabria inerenti le attività di carattere tecnicospecialistico connesse alla progettazione, all'affidamento e all'esecuzione dei lavori dei sistemi di collettamento, fognatura, e depurazione oggetto di procedure di infrazione o provvedimento della Corte di Giustizia dell'Unione Europea, di cui alla convenzione quadro del 1° marzo 2016 attività parzialmente passate senza soluzione di continuità in capo al Commissario Straordinario Unico ex DPCM 26/04/2017;
- € 311.902 inerenti prestazioni rese Commissario Unico Straordinario di cui al D.P.C.M. del 26 aprile 2017 per il supporto tecnico specialistico volto all'adeguamento dei sistemi di collettamento fognatura e depurazione oggetto di provvedimento di codanna UE in applicazione alla Direttiva n. 91/271 nella regione Campania di cui alla convenzione attuativa del 03/08/2018.

SOGESID SPA

INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

- € 309.800 inerenti prestazioni rese al Commissario Straordinario ex DPCM del 26 agosto 2015 in Campania inerenti la progettazione, all'affidamento e all'esecuzione dei lavori relativi al nuovo sistema depurativo di Mondragone e Falciano del Massico, di cui alla convenzione quadro del 2 marzo 2016.
- € 1.095.817 inerenti l'attività rese al Commissario Straordinario di Governo di cui al D.P.C.M. del 26 aprile 2017 per il supporto di carattere amministrativo-gestionale e legale connesse alla progettazione, all'affidamento ed all'esecuzione dei lavori, inclusi servizi e forniture, necessari all'adeguamento dei sistemi di collettamento, fognatura e depurazione oggetto di procedure di infrazione o provvedimento della Corte di Giustizia dell'Unione Europea di cui alla Convenzione del 19/10/2017;
- € 6.480.506 inerenti l'attività di Direzione Lavori nella Regione Campania e riguardanti l'impianto di depurazione delle acque reflue di Procida (€ 487.192), l'impianto di depurazione di Punta Gradelle (€ 3.175.581) e il sistema di collettamento afferente l'impianto di depurazione di Cuma (€ 2.791.291), per l'esecuzione di rilievi, saggi e indagini strutturali necessari a verificare lo stato delle opere già eseguite per appaltare i lavori residui per il completamento della infrastruttura: "Risanamento Bacino Lacustre di Lago Patria - allontanamento dei reflui dal Comune di Giugliano in Campania (€ 26.442);
- € 880.687 inerenti le attività prestate nei confronti del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare per:
 - Il supporto tecnico specialistico nell'attuazione coordinata delle attività derivanti dai due progetti "SUPREME" e "SIMWESTMED", di cui alla convenzione del 15/05/2017 con la Direzione Generale per la Protezione Natura (€ 168.491);
 - L'Assistenza Tecnica nell'ambito della cooperazione internazionale per l'attuazione di progetti in campo ambientale conseguenti alla sottoscrizione di Protocolli di Intesa tra Ministero dell'Ambiente e paesi di varie aree geografiche tra cui Asia Centrale ed Orientale, Nord Africa, Africa sub Sahariana e Medio Oriente di cui alla Convenzione del 15/07/2016 e al



SOGESID SPA
INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

successivo addendum del 23/03/2017 sottoscritti tra la Direzione Generale per lo Sviluppo Sostenibile, per il Danno Ambientale e per i Rapporti con l'Unione Europea e gli Organismi Internazionali (€ 712.196);

- € 9.203.254 inerenti le attività prestate nei confronti del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare - Direzione Generale per lo Sviluppo Sostenibile, per il Danno Ambientale e per i Rapporti con l'Unione Europea e gli Organismi Internazionali, per la realizzazione del servizio di supporto tecnico-specialistico per l'attuazione del Progetto CReIAMO PA – Competenze e Reti per l'integrazione ambientale e per il miglioramento delle Organizzazione della PA di cui alla Convenzione del 4/08/2017 valutate sulla base dei costi rendicontabili;
- € 597.310 inerenti le attività prestate nei confronti del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare – Direzione Generale per lo Sviluppo sostenibile, per la definizione delle procedure finalizzate alla corretta gestione ed attuazione del Progetto rete ambientale – Asse II – obiettivo operativo II.2 del PONGAT FESR 2007 – 2013, di cui alla convenzione del 24/05/2011 valutate sulla base dei costi rendicontabili;
- € 4.318.968 inerenti le attività prestate nei confronti del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare - Direzione Generale per lo Sviluppo Sostenibile, per il Danno Ambientale e per i Rapporti con l'Unione Europea e gli Organismi Internazionali, per la realizzazione del servizio di supporto tecnico-specialistico per l'attuazione del Progetto "Mettiamoci in RIGA - Rafforzamento Integrato Governance Ambientale" di cui alla convenzione del 13/06/2018 valutate sulla base dei costi rendicontabili;
- € 593.193 inerenti il supporto alla Regione Calabria per l'aggiornamento e l'adeguamento alle vigenti direttive comunitarie e nazionali per l'approvazione del Piano di Tutela delle acque di cui alla convenzione del 23/12/2010;
- € 964.005 inerenti le attività di studio della definizione dei criteri per la salvaguardia delle opere di captazione delle acque destinate al consumo umano nella Regione Puglia rese nell'ambito della convenzione quadro sottoscritta il 10/8/2001 con il

SOGESID SPA

INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

Commissario di Governo per lo stato di emergenza ambientale della Regione Puglia;

- € 859.889 riguardanti le attività di supporto alla Regione Autonoma della Sardegna: per i servizi di supporto ed assistenza tecnica all’Autorità d’ambito per la definizione e l’attuazione del percorso per l’affidamento del Servizio Idrico Integrato, di cui alla Convenzione del 28/11/2006 e successivi atti.
- € 306.686 inerenti l’attività per il supporto tecnico all’Ente Parco Nazionale del Vesuvio per la realizzazione di interventi urgenti finalizzati alla prevenzione dei rischi, la difesa del suolo, la manutenzione delle infrastrutture verdi, nonché la fruizione turistica in sicurezza del territorio del Parco Nazionale del Vesuvio di cui alla Convenzione del 31/10/2017 (€ 301.856), e il supporto tecnico-specialistico al Commissario Straordinario Delegato per l’attuazione degli interventi urgenti e prioritari per la mitigazione del rischio idrogeologico nella Regione Campania di cui alla convenzione sottoscritta in data 27/11/2019, ai sensi dell’art. 7, comma 4, del decreto-legge 12 settembre 2014, n. 133 e della delibera CIPE 1° agosto 2019, n. 64 (€ 4.830);
- € 847.161 inerenti l’attività per il supporto tecnico specialistico al Commissario Straordinario Delegato per la realizzazione degli interventi di mitigazione del rischio idrogeologico di cui all’Accordo di Programma sottoscritto tra il Ministero dell’Ambiente e la Regione Autonoma della Sardegna in data 23/12/2010 e successivi atti integrativi e ricompresi nel primo Stalcio del Piano Operativo Nazionale 2015 – 2020;
- € 304.917 inerenti l’attività di supporto ed assistenza tecnica specialistica alla Direzione Generale per le dighe e le infrastrutture idriche ed elettriche del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti riguardanti le infrastrutture di sbarramento e le derivazioni di acque pubbliche di cui alla Convenzione MIT - SOGESID del 27/12/2018.

La tabella di dettaglio evidenzia la specifica delle commesse per le quali si è conclusa l’attività nell’esercizio 2019 e si è provveduto pertanto ad imputare fra i ricavi del conto economico l’importo fatturato e, conseguentemente a diminuire di € 30.753.022 la voce in

SOGESID SPA

INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

esame.

CREDITI

Complessivamente ammontano a € 33.316.124 a fronte di € 19.173.646 al 31/12/2018, con una variazione in aumento di € 14.142.478.

Il prospetto che segue ne evidenzia la movimentazione:

Voci/sottovoci	31.12.2019	31.12.2018	Variazione
Verso clienti (valore nominale)	26.700.080	13.374.434	13.325.646
- fondo svalutazione crediti	-128.382	-128.382	
Verso clienti	26.571.698	13.246.052	13.325.646
Verso controllanti	1.919.990	1.707.931	212.059
Crediti tributari	2.895.904	2.037.038	858.866
Imposte anticipate	437.283	444.221	(6.938)
Verso altri	1.491.249	1.738.404	(247.155)
TOTALE	33.316.124	19.173.646	14.142.478

Il totale dei crediti di € 33.316.124 risulta essere così composto:

- Crediti verso clienti per € 26.571.698, esigibili entro l'esercizio successivo, tutti di natura commerciale valutati al presumibile valore di realizzo rappresentato dalla differenza tra i valori nominali di € 26.700.080 e il fondo svalutazione crediti di € 128.382.

Il saldo dei crediti verso clienti registra un incremento di € 13.325.646 sostanzialmente determinato dall'emissione della fattura di anticipo della 2° Convenzione per le Compensazioni Ambientali non incassata alla data del 31/12/2019. Il fatturato totale dell'esercizio è stato di € 49.632.681 mentre gli incassi pervenuti nell'anno sono stati di € 35.238.670. Tra gli incassi si segnala che € 1,7 milioni sono riferiti a fatture pregresse e



SOGESID SPA
INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

che anche nel 2020 proseguiranno le azioni volte al recupero dei crediti di vecchia data.

Di seguito è descritta la composizione delle sottovoci di dettaglio:

- a) Crediti verso Ministero dell’Ambiente per € 21.367.057 vantati nei confronti delle seguenti ex Direzioni Generali:
 - i. Direzione Generale per la salvaguardie del territorio e delle acque € 16.246.858;
 - ii. Direzione Generale per le valutazioni ambientali € 435.460;
 - iii. Direzione Generale per la protezione della natura e del mare € 414.542;
 - iv. Direzione Generale per i rifiuti e l’inquinamento € 579.097;
 - v. Direzione Generale per lo sviluppo sostenibile, per il danno ambientale e per i rapporti con l’unione europea e gli organismi internazionali € 2.686.574;
 - vi. Direzione Generale per il clima e l’energia € 746.273;
 - vii. Segretario Generale € 96.863;
 - viii. Ufficio per la realizzazione del Piano Straordinario di Telerilevamento € 161.389.
- b) Crediti verso Regione Campania per la gestione dell’impianto di Foce Regi Lagni per € 796.190 e relativi all’aggio di gestione e comprensivi degli interessi in forza della sentenza n.12990/10 emessa dal Tribunale di Napoli.
- c) Crediti verso la Regione Campania ex gestione del Commissario Delegato di Governo per l’emergenza Bonifiche della Regione Campania per € 1.843.858 derivanti dalla Direzione Lavori del sistema fognario del Comune di Portici per € 517.162, dalla Direzione Lavori dell’impianto di depurazione del collettore di Cuma per € 957.849, dalla Direzione Lavori dell’impianto di depurazione del Comune di Massa Lubrese per € 110.492, dalla Progettazione preliminare dell’impianto di depurazione di Mondragone per € 143.805, dalla Direzione Lavori del sistema di collettamento dei reflui provenienti dalla frazioni alte di Vietri sul Mare per € 114.450, dalla Direzione Lavori dell’impianto di depurazione di Punta Gradelle per € 100.
- d) Crediti verso il Commissario Liquidatore ex OPCM n. 3849 e 3891 del 2010 per € 322.490 relativi alle attività e agli interventi nelle aree di Giugliano in Campania e Laghetti di Castelvoturno di cui alla convenzione del 07/10/2010.
- e) Crediti verso il Commissario delegato per l’emergenza nella Laguna di Marano e

SOGESID SPA

INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

Grado per € 90.382 derivanti dalle attività di progettazione, di cui alla Convenzione del 16/06/2009 e successivi atti aggiuntivi.

- f) Crediti verso il Commissario delegato Bonifiche delle discariche di Manfredonia per € 112.512 riguardanti il saldo della Direzione Lavori e Coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione relativo agli interventi di bonifica per le discariche pubbliche Pariti 1 rifiuti solidi urbani e Conte di Troia.
- g) Crediti verso il Commissario Delegato ex O.P.C.M. n. 3874 del 30/4/2010 Comuni di Pioltello e Rodano per € 62.967 derivanti dalle attività di Direzione di esecuzione del contratto degli interventi relativi al completamento dello smaltimento dei rifiuti delle discariche dell'area ex SISAS.
- h) Crediti verso il Commissario delegato per la ricostruzione dei territori colpiti dal sisma del 6 aprile 2009 Regione Abruzzo per € 427.695 per le attività di gestione dei rifiuti derivanti dai crolli e dalle demolizioni, di cui alla Convenzione del 25/02/2011.
- i) Crediti verso la Regione Puglia per € 172.905 derivanti dalle attività di progettazione definitiva 1° stralcio funzionale Area Micorosa di cui alla Convenzione del 4/12/2013.
- j) Crediti verso Autorità Portuale di Taranto per € 217.611 per la Direzione Lavori del I° lotto funzionale della cassa di colmata e dragaggi.
- k) Crediti verso il Commissario Straordinario Unico ex DPCM 26/04/2017 per € 251.699.
- l) Crediti verso il Commissario Straordinario per € 539.508 relativi agli interventi urgenti di bonifica, ambientalizzazione e riqualificazione di Taranto.
- m) Crediti verso il Commissario Straordinario interventi di bonifica e riparazione del danno ambientale nel SIN di Crotone- Cassano - Cerchiara – per € 65.238 relativi Supporto amministrativo gestionale relativamente alla Contabilità Speciale.
- n) Crediti verso la Società Regionale Acqua Spa Basilicata per € 301.750, derivanti dalle attività di Direzione lavori e coordinamento della sicurezza del progetto Conturizzazione delle utenze civili, irrigue ed industriali e dell'acqua fornita, di cui alla Convenzione del 17/10/2006.
- o) Crediti verso altri clienti € 128.216.

SOGESID SPA

INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

I crediti verso clienti sono iscritti al netto del fondo di svalutazione, pari ad € 128.382 che non registra variazioni rispetto all'esercizio precedente.

- Crediti verso Controllanti per € 1.919.990, a fronte di € 1.707.931 al 31/12/2018, con un incremento di € 212.060 determinato da nuove fatturazioni alla Regione Campania incassate nel corso del 2019. Tale voce raccoglie i crediti commerciali relativi alle fatture emesse e intestate al Ministero dell'Economia e delle Finanze in quanto soggetto erogatore delle somme ex art. 19 del Dlgs. 96/93 (giacenti sul conto corrente di tesoreria), destinate ad altri soggetti istituzionali per attività nel settore idrico. Tali soggetti devono rilasciare il benestare di accertamento della prestazione affinché il Ministero dell'Economia e delle Finanze possa procedere alla liquidazione e sono relativi a:

Dettaglio crediti v/ Controllante (per Regione)	31.12.2019	31.12.2018
Regione Sardegna	672.899	672.899
Regione Puglia	895.201	895.201
Regione Campania		-212.060
Regione Calabria	351.890	351.890
TOTALE crediti v/MEF (Fondi di cui all'art. 19)	1.919.990	1.707.931

- Crediti tributari per € 2.895.904 a fronte di € 2.037.038 al 31/12/2018. Il prospetto di dettaglio seguente ne dettaglia la composizione e la movimentazione.

	31.12.2019	31.12.2018
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
a. Crediti tributari		
Crediti Ires per Istanza di Rimborso	129.845	129.845
Ritenute subite	2.973	47.076
Erario c/ acconto IRES		
Erario c/ acconto IRAP	237.325	
Credito IRES da Dich.Redditi SC	708.479	651.187
Credito IRAP da Dich. IRAP		
Altri crediti v/ Erario		2.118
Erario c/ IVA	1.817.282	1.206.812
Totale Crediti tributari	2.895.904	2.037.038

SOGESID SPA

INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

Si evidenzia che la variazione è determinata dall'evidenza contabile degli acconti IRAP versati nel 2019 e dall'incremento del credito IVA determinato dall'effetto del regime speciale dello split payment cui è soggetta la società.

- Imposte anticipate per € 437.283.
- Crediti verso altri per € 1.491.249. Tali crediti sono composti da:
 - anticipi a fornitori per € 319.926;
 - anticipo Comuni in Campania € 970.363;
 - anticipazioni oneri di gara € 55.228;
 - crediti v/ Enti per rimborso permessi di carica € 30.410;
 - crediti v/ Compagnie Assicurative € 58.039;
 - crediti v/ Fondirigenti per € 19.900;
 - crediti v/ treerre per stipendi manodopera per € 29.253;
 - altri crediti per € 8.130.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Si riferiscono a disponibilità finanziarie liquide presso il sistema bancario nonché al denaro in cassa. Nel prospetto che segue è fornita la composizione della voce "Disponibilità liquide", pari ad € 6.667.192 con il confronto fine esercizio precedente.

	31.12.2019	31.12.2018	Variazione
Depositi bancari e postali	6.663.778	15.345.763	(8.681.985)
Denaro e valori in cassa	3.414	1.923	1.491
Totale	6.667.192	15.347.686	(8.680.494)

Le variazioni della voce in esame intervenute nel corso dell'esercizio sono dettagliate sul

SOGESID SPA

INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

Rendiconto Finanziario e vengono qui sintetizzate.

	2019	2018
Disponibilità Finanziarie Iniziali	15.347.686	24.764.073
Flusso finanziario della gestione reddituale	(8.590.288)	(9.183.459)
Flusso finanziario dell'attività di investimento	(90.206)	(232.928)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento		0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide	(8.680.494)	(9.416.387)
Disponibilità Finanziarie Finali	6.667.192	15.347.686

D) Ratei e Risconti Attivi

La voce ratei e risconti ed il confronto con i valori del precedente esercizio sono analizzabili come segue:

Descrizione	31.12.2018	variazioni		31.12.2019
		(+)	(-)	
ASSICURAZIONI AZIENDALI	11.280	1.165		12.445
ASSICURAZIONI PER IL PERSONALE	10.248		10.248	
ABBONAMENTI RIVISTE E PERIODICI	1.459	1.458		2.917
COMMISSIONI SU POLIZZE FIDEJUSSORIE		26.169		26.169
NOLEGGI	344		83	261
CANONI DI ASSISTENZA	12.627	19.189		31.816
ALTRI RISCONTI ATTIVI	9.444	750		10.194
TOTALE	45.402	48.731	10.331	83.802

PASSIVO

A) Patrimonio Netto

Ai sensi dell'art. 2427 n. 4 e 7 c.c., il riepilogo delle variazioni avvenute nei conti di patrimonio netto tra l'esercizio 2018 e l'esercizio 2019 è riportato nel prospetto che segue e riflette un incremento di € 12.985 dovuto dall'utile dell'esercizio in commento di pari importo.

SOGESID SPA

INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

Voci/sottovoci	31.12.2018	Sottoscrizione dei Soci	Ripartizione utile/Sistemazione perdita esercizio		Dividendo / Versamenti ai soci	Utile dell'esercizio	31.12.2019
Capitale sociale	54.820.920						54.820.920 (1)
<i>Riserva Legale</i>							
- Riserva Legale	222.624		21.908	-22.187			222.345
- Ris. Legale per conv. Euro	694.065						694.065
<i>Altre riserve</i>							
- Ris. Straordinaria			416.250	-416.250			
- Ris. da arrotondamento							
<i>Perdite portate a nuovo:</i>							
	-438.438			438.438			
<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>							
- Utile (perdita) dell'esercizio	438.158		-438.158			12.985	12.985
TOTALE	55.737.329					12.985	55.750.315

1) Ministero dell'Economia e delle Finanze - Roma - Azionista Unico n° 107,492,000 di azioni per un valore nominale di 0,51 Euro cadauna

Nella tabella che segue si evidenzia la consistenza delle poste del patrimonio netto alla data di chiusura degli ultimi tre esercizi e dei movimenti intervenuti nel periodo.

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Risultato d'esercizio	TOTALE	Distribuzione utili
Bilancio al 31/12/2016	54.820.920	971.759	190.541	192.829	56.176.049	
Destinazione del risultato d'esercizio		9.641	183.187	(192.829)		
Risultato dell'esercizio 2017				(876.876)	(876.876)	
Bilancio al 31/12/2017	54.820.920	981.400	373.728	(876.876)	55.299.172	
Copertura della perdita		(64.711)	(373.728)			
Perdite portate a nuovo				(438.438)		
Risultato dell'esercizio 2018				438.158	438.158	
Bilancio al 31/12/2018	54.820.920	916.689		(280)	55.737.329	
Destinazione del risultato d'esercizio		21.908	416.250	(438.158)		
Copertura della perdita		(22.187)	(416.250)	438.438		
Risultato dell'esercizio 2019				12.985	12.985	
Alla chiusura dell'esercizio in commento	54.820.920	916.410		12.985	55.750.315	

SOGESID SPA

INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione e la distribuibilità:

	Importo	Possibilità di utilizzo (*)	Quota disponibile
Capitale sociale	54.820.920	B	
Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
Riserva di rivalutazione			
Riserva legale	916.410	B	916.410
Riserve statuarie			
Riserva per azioni proprie in portafoglio			
Altre riserve		A,B,C	
Utili (perdite) portati a nuovo			
Risultato dell'esercizio		A,B,C	
Totale	55.737.330		916.410
Quota non distribuibile			916.410
Residua quota distribuibile			

(*) A - per aumento di capitale; B - per copertura perdite; C - per distribuzione ai soci

B) Fondi per Rischi ed Oneri

Complessivamente ammontano a € 927.778 a fronte di € 898.516 al 31/12/2018. Il prospetto che segue ne evidenzia la composizione e la movimentazione avvenuta nell'esercizio.

Voci	31.12.2018	Variazioni dell'esercizio			31.12.2019
		Accantonamenti da Conto Economico	Utilizzi diretti	Assorbimenti a C/ Economico	
<i>Per Imposte anche differite</i>					
Interessi di mora non incassati (Art. 109 comma 7)	46.157				46.157
<i>Altri:</i>					
- Contenziosi in corso	502.359	154.574	125.311		531.621
- Rischi Direz.Lav. . Imp.to di Procida	350.000				350.000
	852.359	154.574	125.311		881.621
TOTALE	898.516	154.574	125.311		927.778



SOGESID SPA
INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

Di seguito sono descritte le composizioni e le movimentazioni delle sotto voci.

FONDI PER IMPOSTE DIFFERITE:

Tale voce, pari a € 46.157, raccoglie la fiscalità differita sugli interessi di ritardato pagamento dovuti dalla Regione Campania alla Società sull'aggio di gestione a seguito della sentenza n.12990/10 emessa dal Tribunale di Napoli.

ALTRI:

Tale voce, pari a € 881.621 (€ 852.359 al 31/12/2018) fronteggia rischi ed oneri richiamabili a:

- € 531.621 relativi a contenziosi giuslavoristici, civili e amministrativi il cui incremento è determinato da :
 - utilizzi diretti di € 125.311 dovuti a importi erogati nel corso del 2019;
 - un nuovo accantonamento per complessivi € 154.574 al fine di adeguarne il valore residuo alla migliore stima possibile operata anche attraverso le valutazioni dei nostri legali.
- € 350.000 relativi al rischio accantonato nell'anno 2011 connesso alle attività di Direzione Lavori dell'impianto di depurazione dell'isola di Procida.

Si precisa che, anche sulla base delle informazioni pervenute dai legali incaricati, allo stato non esistono altri rischi valutati possibili o probabili che possano determinare ulteriori accantonamenti.

SOGESID SPA

INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

C) Trattamento di fine rapporto

Tale voce ammonta a € 349.367 a fronte di € 436.323 al 31/12/2018 con un decremento di € 86.956. La movimentazione della voce, nel corso dell'esercizio, è stata la seguente:

Consistenza al 31.12.2018	Incremento	Movimentazione TFR Fondo INPS Tesoreria	Vers. altri Fondi Pensione	Utilizzi per anticipazioni	Utilizzi per indennità corrisposte	Consistenza al 31.12.2019
436.323	1.168.881	-542.366	-390.132	0	-323.338	349.368

Il saldo rappresenta il debito della Società, maturato e non ancora liquidato, nei confronti dei dipendenti in forza al 31/12/2019 ed è al netto dei versamenti ai fondi pensione integrativi e delle indennità ed anticipazioni erogate a dipendenti.

D) Debiti

Il totale ammonta a € 73.091.583, a fronte di € 72.632.614 al 31/12/2018, con un incremento pari a € 458.969 ed è così composto:

	31.12.2019	31.12.2018	variazione
ACCONTI	62.107.163	63.080.358	(973.195)
DEBITI VERSO FORNITORI :	5.874.137	4.441.695	1.432.442
DEBITI TRIBUTARI	1.628.583	1.514.656	113.927
DEBITI VERSO IST. DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE	1.203.710	1.225.818	(22.108)
ALTRI DEBITI	2.277.990	2.370.087	(92.097)
TOTALE	73.091.583	72.632.614	458.969

SOGESID SPA

INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

- La voce “acconti”, pari ad € 62.107.163 (€ 63.080.358 al 31/12/2018), si riferisce al fatturato relativo alle seguenti attività il cui prospetto ne evidenzia la movimentazione intervenuta nell'esercizio.

	2018	Aumenti (+)	Diminuzioni (-)	Imputazioni a ricavo	2019
COMPENSAZIONI AMBIENTALI	29.173.388	14.434.554		28.940.383	14.667.559
BONIFICHE E COMMISSARI STRAORDINARI	20.446.932	5.816.722	-21.940		26.241.714
ASSISTENZA TECNICA SPECIALISTICA MATTM	1.968.862	12.699		1.812.640	168.921
ASSISTENZA TECNICA MATTM - FONDI COMUNITARI	4.353.795	8.814.690			13.168.486
DIREZIONI LAVORI IMPIANTI DI DEPURAZIONE	4.720.515	515.415			5.235.930
SETTORE IDRICO - FONDI EX ART 19 CIPE	2.416.868	796.871	-589.187		2.624.552
TOTALE	63.080.358	30.390.952	-611.127	30.753.023	62.107.163

Vengono di seguito dettagliati i singoli importi in capo alle diverse commesse di riferimento già commentate nella voce “Lavori in corso su ordinazione”.

COMPENSAZIONI AMBIENTALI	2018	Aumenti (+)	Diminuzioni (-)	Imputazioni a ricavo	2019
MATTM TRI Convenzione del 12/09/2011 " Programma strategico per le compensazioni ambientali nella Regione Campania " (MAT117)	29.173.388	14.434.554		28.940.383	14.667.559
TOTALE COMPENSAZIONI AMBIENTALI	29.173.388	14.434.554		28.940.383	14.667.559

SOGESID SPA

INGEGNERIA TERRITORIO AMBIENTE

BONIFICHE	2018	Aumenti (+)	Diminuzioni (-)	Imputazioni a ricavo	2019
Progett. preliminare, definitiva ed esecutiva degli interv. di messa in sicurezza dell'Area Vasta ricadente nel Comune di Giugliano in Campania (Anticipo su intera convenzione)	485.428				485.428
Progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva degli interventi di messa in sicurezza dell'Area Vasta ricadente nel Comune di Giugliano in Campania (CAM004)	883.678	5.151			888.829
Attuazione del Piano di caratterizzazione della c.d. Area Vasta ricadente nel Comune di Giugliano in Campania (CAM005)	1.587.628				1.587.628
Progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva degli interventi di messa in sicurezza dell'Area dei Laghetti di Castelvolturno (CAM006)	385.846				385.846
Esecuzione Lavori di Mise dell'Area ex Resit - GARA CIG 524295602A (CAM302)	2.922.631	2.028.496			4.951.127
Esecuzione lavori di Mise delle Aree Pozzo Schiavi - GARA CIG 5279495917 (CAM403)	482.213				482.213
Esecuzione LAVORI di Mise dell'Area Novambiente - GARA CIG 5281593C69 (CAM405)	354.896				354.896
Studio di fattibilità Area Vasta ricadente nel Comune di Giugliano in Campania (CAM102)	121.178				121.178
TOTALE COMMISSARIO EX OPCM 3849/2010 e 3891/2010	7.223.498	2.033.647			9.257.145
Attività di supporto al C.S.U. ex DPCM del 26/4/2017 (SIC1501 SIC1502 SIC1503 SIC1701)					
LAZ1701 Supporto C. U. sup. proc. infr. trattamento Acque					
CAL1802 Supporto Comm. Pallaria Trattamento Acque Calabria					
SIN Crotona - Supporto tecnico Specialistico al Commissario Straordinario (ROLLE) (CAL1602)	127.506	436.271			563.777
TOTALE COMMISSARIO STRAORDINARIO UNICO	2.033.072	436.271			563.777
SIN BRINDISI - Indagini Integrative propedeutiche all'progettazione interventi mise della falda del SIN - II Atto Integrativo del 3/11/2011 (PUG105)	368.284				368.284
SIN di Brindisi D.L. Micorosa (PUG504)	21.096	21.096	-21.940		20.252
Direzione Lavori per la realizzazione del I lotto funzionale della cassa di colmata e dei dragaggi in area Molo Polisettoriale - Convenzione Autorità Portuale del 26/11/2014 (PUG401)	1.398.705				1.398.705
TOTALE REGIONE PUGLIA	1.788.085	21.096	-21.940		1.787.241
SIN Crotona - Supporto tecnico Specialistico al Commissario Straordinario (PALLARIA) (CAL1602)	183.945				183.945
TOTALE REGIONE CALABRIA	183.945				183.945
SIN di Pianura - Caratterizzazione e Proget. Degli interventi di messa in sicurezza, bonifica e riqualificazione (CAM807)	648.026				648.026
SIN Litorale Domizio Flegreo ed Agro Aversano - Atto Modificativo del 8/2/11 alla Convenzione del 7/8/2008 - Caratterizzazione e Proget. Degli interventi di messa in sicurezza, bonifica e riqualificazione delle Aree comune di Giugliano (CAM101)	495.868				495.868
SIN Taranto - Attività di realizzazione del primo stralcio dell'intervento di messa in sicurezza e bonifica in area ex Yard Belleli funzionale alla realizzazione della cassa di colmata c.d. "ampliamento del V Sporgente" (PUG005)	7.590.390				7.590.390
SIN Taranto - Sperimentazioni finalizzate al recupero dei sedimenti dragati. Conv. 16/12/2009 art.2 comma 2 (PUG101)	404.929				404.929
SIN di Pliotello Rodano Progettazione di bonifica acque di falda comprese nel SIN- Convenzione del 17/12/2009 (LOM901)	79.122				79.122
TOTALE MATTM - EX DGTRI	9.218.335				9.218.335
TOTALE BONIFICHE	20.446.932	5.816.722	-21.940		26.241.715